

4-0501224

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

會計月報

特別收入基金

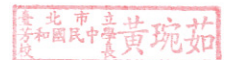
中華民國 106 年 3 月份

主辦會計人員 喻湘燕



機關長官

黃琬茹



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

## 目 錄

中華民國 106 年 3 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	138,617,827	56,339	36,672	19,667	53.63	47,546,927	47,213,751	333,176	0.71
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	623,028	44,255	32,672	11,583	35.45	579,978	460,472	119,506	25.95
財產處分收入	451	40,626	3,530	2,672	858	32.11	14,920	16,734	-1,814	-10.84
其他財產收入	45Y	582,402	40,725	30,000	10,725	35.75	565,058	443,738	121,320	27.34
政府撥入收入	46	137,897,907					46,954,334	46,749,279	205,055	0.44
公庫撥款收入	462	137,897,907					46,749,279	46,749,279		
政府其他撥入收入	46Y						205,055		205,055	
其他收入	4Y	91,892	12,084	4,000	8,084	202.10	12,615	4,000	8,615	215.38
受贈收入	4YO	34,592		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
雜項收入	4YY	57,300	12,084	1,000	11,084	1,108.40	12,615	1,000	11,615	1,161.50
基金用途	5	149,599,451	9,087,029	9,167,307	-80,278	-0.88	51,256,379	56,344,386	-5,088,007	-9.03
國民教育計畫	53	126,732,355	6,902,124	7,784,394	-882,270	-11.33	44,395,693	48,626,058	-4,230,365	-8.70
一般行政管理計畫	5L	19,944,679	2,184,905	1,382,913	801,992	57.99	6,849,336	7,706,528	-857,192	-11.12
建築及設備計畫	5M	2,922,417					11,350	11,800	-450	-3.81
購置固定資產		2,886,417					11,350	11,800	-450	-3.81
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,981,624	-9,030,690	-9,130,635	99,945	-1.09	-3,709,452	-9,130,635	5,421,183	-59.37
期初基金餘額	71	12,838,479					24,407,146	12,838,479	11,568,667	90.11
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,856,855					20,697,694	3,707,844	16,989,850	458.21

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、財產處分收入：報廢財產收入較預期計畫減少。 二、其他財產收入：場地租借收入較預期計畫增加。 三、政府其他撥入收入：教育部補助105年8-12月國中暨特教學校調整特教教師授課節數經費205,055元。 四、受贈收入：尚未有捐款收入。  
五、雜項收入：計12,615元 (1)學生到離校簡訊費及補卡費1,645元。(2)電子領標費50元。(3)公物損壞賠償8,400元。(4)收回105年11-12月溢領交通費2,520元。  
六、一般行政管理計畫：用人費用提前分配等。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和國民中學

## 平衡表

中華民國106年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,723,979,103	100.00	負債	2	4,703,281,409	99.56
流動資產	11	25,338,884	0.54	流動負債	21	3,992,706	0.08
現金	111	25,138,884	0.53	應付款項	212	3,972,556	0.08
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	3,972,556	0.08
銀行存款	1112	25,018,884	0.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,815,551	0.42	預收款項	213	20,150	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,096,064	0.07	預收收入	2133	20,150	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,346,249	0.03	其他負債	22	4,699,288,703	99.48
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	4,699,288,703	99.48
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	761,020	0.02	存入保證金	2211	821,168	0.02
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	318,049	0.01
預付款項	115	200,000	0.00	應付代管資產	2214	4,697,388,466	99.44
預付費用	1154	200,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	761,020	0.02
				基金餘額	3	20,697,694	0.44
				基金餘額	31	20,697,694	0.44
				基金餘額	311	20,697,694	0.44
信託代理與保證資產		246,048		信託代理與保證負債		246,048	
保證品		246,048		應付保證品		246,048	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和國民中學

## 平衡表

中華民國106年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	900,342	0.02	累積餘額	3111	24,407,146	0.52
準備金	124	900,342	0.02	本期短絀	3113	-3,709,452	-0.08
退休及離職準備金	1241	318,049	0.01	合計：		4,723,979,103	
其他準備金	124Y	582,293	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01				
其他資產	13	4,697,739,877	99.44				
什項資產	131	4,697,739,877	99.44				
暫付及待結轉帳項	1315	351,411	0.01				
代管資產	1316	4,697,388,466	99.44				
代管資產-土地改良 物	1316-0	7,862,045	0.17				
代管資產-土地	1316-1	4,675,625,941	98.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,900,480	0.29				
合計：		4,723,979,103					

信託代理與保證資產 246,048

保證品 246,048

信託代理與保證負債

應付保證品

246,048

246,048

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				6,902,124	7,784,394	-11.33
		累計數				44,395,693	48,626,058	-8.70
合 計		本月數				6,902,124	7,784,394	-11.33
		累計數				44,395,693	48,626,058	-8.70

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	33,549,342	590,330	735,614	33,404,058		578,980
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,943,408			1,943,408		
房屋及建築	754,530			754,530		
機械及設備	21,528,268	523,080	610,091	21,441,257	教育局撥入：計511,730元(1)資料儲存收集器1臺(補列)74,720元。(2)筆記型電腦10臺196,700元。(3)桌上型電腦1臺45,600元。(4)投影機1臺17,500元。(5)數位攝錄影機1臺83,000元。(6)筆記型電腦3臺83,310元。(7)網路交換器1臺(補列)10,900元。	511,730
交通及運輸設備	1,104,500		40,020	1,064,480		

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	7,696,008	67,250	85,503	7,677,755	教育局撥入影印機1臺67,250元。	67,250
購建中固定資產						
電腦軟體	522,628			522,628		
權利						



臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		974,117			974,117									
土地改良物		974,117			974,117									
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,641,300			1,641,300	11,800	11,350		11,350	96	-450	-4	預算結餘款。	
機械及設備		1,641,300			1,641,300	11,800	11,350		11,350	96	-450	-4		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		271,000			271,000									
什項設備		271,000			271,000									
購建中固定資產														
總計		2,886,417			2,886,417	11,800	11,350		11,350	96	-450	-4		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		實際執行數				比較增減(-)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)													
581 遞延修繕房屋建築費													
582 其他遞延支出													
總計	36,000		36,000			0.00					0.00		